

Årsredovisning
för
Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB
559470-7704

Räkenskapsåret
2024-02-01 - 2024-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-02-01 - 2024-12-31, vilket är företagets första verksamhetsår.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Västra Götalands län, Skövde kommun.

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Mariesjö 3 i Skövde. Fastigheten är en del i förverkligandet av Skövde Science City, i enlighet med Skövde kommuns antagna planprogram för Mariesjö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget är nystartat under året och fick ny ägare i samband med förvärvet av fastigheten Mariesjö 3. Bolaget har rivit en av sina lagerlokaler under året. Byggnationen av väg har stöd i befintlig detaljplan, fastighetsreglering av den mark som vägen tar i anspråk sker då det är mest kostnadseffektivt, vilket kan innebära att markägandet först övergår då resterande områden av fastigheten tas i anspråk för nybyggnation av bostäder. Bolaget har under året haft en tillfällig kapitalbrist men ett aktieägartillskott på 500 tkr har tillförts från ägaren.

Förväntad framtida utveckling

Bolagets fastighet kommer ingå i framtida planläggning som ej ännu är påbörjad. Efter antagen detaljplan kommer bolaget sälja sin fastighet till den av kommunen markanvisade köparen. Under tiden fram till dess kommer befintliga byggnader användas för ändamål som stödjer utbyggnaden av Mariesjö.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 100% av Skövde Exploatering Mariesjö AB, 559439-9957, som i sin tur ägs av Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB 559387-2889, som i sin tur ägs av Skövde Stadshus AB 556800-1498, som i sin tur ägs av Skövde kommun. Skövde Stadshus AB med säte i Skövde upprättar koncernredovisning.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024 (11 mån)
Nettoomsättning	808
Resultat efter finansiella poster	-296
Soliditet (%)	7,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Nyemission	25 000			25 000
Erhållna aktieägartillskott		500 000		500 000
Årets resultat			-234 930	-234 930
Belopp vid årets utgång	25 000	500 000	-234 930	290 070

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

aktieägartillskott	500 000
årets förlust	-234 930
	265 070
disponeras så att	
i ny räkning överföres	265 070
	265 070

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning	Not	2024-02-01 -2024-12-31 (11 mån)
Rörelsens intäkter		
Hysesintäkter		808 082
		808 082
Rörelsens kostnader		
Driftskostnader	2	-936 734
Bruttoresultat		-128 652
Administrationskostnader		-144 235
Övriga externa kostnader	3	0
Övriga rörelseintäkter		58 613
Rörelseresultat		-214 274
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		21
Räntekostnader och liknande resultatposter		-81 636
Resultat efter finansiella poster		-295 889
Skatt på årets resultat	4	60 959
Årets resultat		-234 930

Balansräkning	Not	2024-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Byggnader och mark	5	3 196 499
		3 196 499
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Uppskjuten skattefordran		105 422
		105 422
Summa anläggningstillgångar		3 301 921
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar		303 031
Övriga fordringar		10 580
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		48 033
		361 644
Summa omsättningstillgångar		361 644
SUMMA TILLGÅNGAR		3 663 565

Balansräkning	Not	2024-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital		25 000
		25 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserad vinst eller förlust		500 000
Årets resultat		-234 930
		265 070
Summa eget kapital		290 070
Långfristiga skulder		
Skuld Skövde kommun koncernbank	6	2 838 143
Summa långfristiga skulder		2 838 143
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		6 054
Skulder till koncernföretag		109 740
Aktuella skatteskulder		13 563
Övriga skulder		33 703
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		372 292
Summa kortfristiga skulder		535 352
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 663 565

Kassaflödesanalys	Not	2024-02-01 -2024-12-31 (11 mån)
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster		-295 889
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		814 162
Betald inkomstskatt		-30 900
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		487 373
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet		
Förändring av kundfordringar		-303 031
Förändring av kortfristiga fordringar		-58 614
Förändring av leverantörsskulder		6 054
Förändring av kortfristiga skulder		515 736
Kassaflöde från den löpande verksamheten		647 518
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-4 010 661
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-4 010 661
Finansieringsverksamheten		
Nyemission		25 000
Upptagna lån		2 838 143
Erhållna aktieägartillskott		500 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		3 363 143
Årets kassaflöde		0
Likvida medel vid årets början		0
Likvida medel vid årets slut		0

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader

3 år

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder

och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstod. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Driftskostnader

	2024-02-01 -2024-12-31
Reparationer och underhåll	4 843
Uppvärmning	44 006
Fastighetsskatt	59 117
Av- och nedskrivning	814 162
Övriga driftskostnader	14 606
	936 734

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

2024-02-01
-2024-12-31

Ernst & Young AB

Revisionsuppdrag	25 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	6 000
	31 000

Not 4 Aktuell och uppskjuten skatt

2024-02-01
-2024-12-31

Skatt på årets resultat

Aktuell skatt	-44 463
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	105 422
Totalt redovisad skatt	60 959

Avstämning av effektiv skatt

		2024-02-01 -2024-12-31
	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-295 889
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	60 953
Ej avdragsgilla kostnader		-4
Övrigt		-105 412
Redovisad effektiv skatt	-15,03	-44 463

Not 5 Byggnader och mark

2024-12-31

Inköp	4 010 661
Försäljningar/utrangeringar	-232 618
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 778 043
Försäljningar/utrangeringar	64 616
Årets avskrivningar	-646 160
Utgående ackumulerade avskrivningar	-581 544
Utgående redovisat värde	3 196 499

Not 6 Långfristiga skulder

2024-12-31

Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 838 143
	2 838 143

Skulden är ett underkonto i Nordea där toppkontohavare är Skövde kommun. Beviljad kredit är 5,000 tkr.

Underskriven den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift

Theres Sahlström
Ordförande

Johan Ask

Torbjörn Bergman

Maria Hjärtqvist

Ulrica Johansson

Richard Sännek
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Ulf Ulkner
Auktoriserad revisor

DOKUMENT SIGNATURER

Innehållet i detta dokument är digitalt signerat.
Namn och tidpunkter visas på denna sida.

